

Beleggingsverslag

31 december 2015 tot en met 31 december 2016

Aegon Levensverzekeringen NV inzake toeslagen Loodswezen



Inhoud

1	Balans per 31 december 2016	3
2	Winst- en-verliesrekening over 2016	4
3	Kasstroomoverzicht over 2016	5
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
5	Toelichting op de balans en het resultaat	8
6	Beleggingsspecificaties	9
6.1	Effectenportefeuille vastrentende waarden	9
6.2	Effectenportefeuille aandelen	9
7	Gemiddelde opbrengst ten behoeve van de overrenteberekening	10

1 Balans per 31 december 2016

Balans	
(bedragen x € 1)	2016
Activa	
Beleggingen	
Vastrentende waarden	29.020.729
Aandelen	20.146.967
Totaal beleggingen	49.167.696
Totaal activa	49.167.696
Passiva	
Vermogen	
Vermogen	49.167.479
Totaal fondsvermogen	49.167.479
Kortlopende schulden	
Liquide middelen	217
Totaal kortlopende schulden	217
Totaal passiva	49.167.696

2 Winst- en-verliesrekening over 2016

Winst-en-verliesrekening	
	31-12-2015 t/m 31-12-2016
(bedragen x € 1)	
Baten	
Opbrengst beleggingen	
Dividend vastrentende waarden	665.945
Waardeveranderingen vastrentende waarden	444.784
Totaal vastrentende waarden	1.110.729
Waardeveranderingen aandelen	1.638.967
Totaal aandelen	1.638.967
Overige baten	23.504
Totaal baten	2.773.200
Lasten	
Interest op liquide middelen	(32)
Beheerkosten	(12.646)
Totaal lasten	(12.678)
Saldo resultaat	2.760.522

3 Kasstroomoverzicht over 2016

Kasstroomoverzicht	
	31-12-2015 t/m 31-12-2016
(bedragen x € 1)	31-12-2016
Balanswaarde begin periode	-
Aankopen	(47.204.945)
Verkopen	121.000
- Ontvangen dividend en interest	665.945
Aflossing, dividend en interest	665.945
- Premies/inbreng	46.406.957
Inbreng nieuwe middelen	46.406.957
- Betaalde interest op liquide middelen	(32)
- Beleggingskosten	(12.646)
- Diverse baten	23.504
Resultaten	10.826
Balanswaarde 31 december	(217)

4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

1. Vastrentende waarden

Bij aankoop vindt waardering plaats tegen aankoopwaarde c.q. verstrekingsbedrag (netto kostprijs). Daarna geschiedt waardering tegen de marktwaarde. De marktwaarde wordt waar mogelijk bepaald aan de hand van gepubliceerde ultimo koersen. Wanneer deze koersen niet beschikbaar zijn wordt de contante waarde van de lening bepaald aan de hand van yield curves zoals aangeleverd door (voornamelijk) Bloomberg. De lopende rente wordt als vlottend actief gepresenteerd.

Waardeverschillen tussen opeenvolgende ultimo-balanswaarden (rekening houdend met aan- en verkopen) worden volledig en onmiddellijk ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht.

In geval van verkoop van een obligatie, lening op schuldbekentenis respectievelijk Medium Term Note wordt het verschil tussen verkoopopbrengst en de laatst vastgestelde balanswaarde volledig en onmiddellijk ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht.

Verdiende interest op obligaties, leningen op schuldbekentenis, Medium Term Notes en de door de vastrentende fondsen gedane uitkeringen worden volledig en onmiddellijk ten gunste van het resultaat gebracht.

2. Aandelen

Waardering van aandelen vindt plaats tegen marktwaarde. Ten aanzien van beleggingen in Aegon-fondsen betekent dit, dat de intrinsieke waarde per participatie als basis voor de berekening van de marktwaarde wordt gehanteerd.

Waardeverschillen tussen opeenvolgende ultimo-balanswaarden (rekening houdend met aan- en verkopen) worden volledig en onmiddellijk ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht.

In geval van verkoop van aandelen wordt het verschil tussen verkoopopbrengst en de laatst vastgestelde balanswaarde volledig en onmiddellijk ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht.

Dividenden, welke worden ontvangen uit hoofde van aandelenbeleggingen, worden volledig en onmiddellijk ten gunste van het resultaat gebracht.

3. Liquide middelen

Liquide middelen worden op nominale waarde gewaardeerd.

Ontvangen dan wel betaalde bankinterest wordt volledig en onmiddellijk ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht.

4. Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de directe methode.

5. Vorderingen en schulden

Vorderingen en schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Na eerste verwerking worden vorderingen en schulden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vordering of schuld.

5 Toelichting op de balans en het resultaat

Vastrentende waarden	
	31-12-2015 t/m 31-12-2016
(bedragen x € 1)	
Balanswaarde begin periode	-
Aankopen	28.655.945
Verkopen	(80.000)
Waardeveranderingen	444.784
Balanswaarde 31 december	29.020.729

Aandelen	
	31-12-2015 t/m 31-12-2016
(bedragen x € 1)	
Balanswaarde begin periode	-
Aankopen	18.549.000
Verkopen	(41.000)
Waardeveranderingen	1.638.967
Balanswaarde 31 december	20.146.967

Vermogen	
	31-12-2015 t/m 31-12-2016
(bedragen x € 1)	
Balanswaarde begin periode	-
Stortingen en onttrekkingen	46.406.957
Resultaat boekjaar	2.760.522
Balanswaarde 31 december	49.167.479

Beleggingsverslag

Aegon Levensverzekeringen NV inzake toeslagen Loodswezen

6 Beleggingsspecificaties

6.1 Effectenportefeuille vastrentende waarden

Vastrentende waarden										
Benaming der effecten	Nom/aantal	--vorig boekjaar--		--mutaties boekjaar--			--einde boekjaar--			
		Balanswaarde		Aankopen	Koersresultaat	Verkopen en Aflossingen	Balanswaarde		in %	
		Koers	Bedrag	Bedrag		Bedrag	Nom/aantal	Koers	Bedrag	
AEGON European Credit Fund	-		-	14.320.832	270.260	25.000	2.688.661	5,42	14.566.092	50,2
AEGON Core Eurozone Gov Bond Fund	-		-	14.335.113	174.524	55.000	1.259.170	11,48	14.454.637	49,8
Totaal			-	28.655.945	444.784	80.000			29.020.729	100,0

6.2 Effectenportefeuille aandelen

Aandelen										
Benaming der effecten	Nom/aantal	--vorig boekjaar--		--mutaties boekjaar--			--einde boekjaar--			
		Balanswaarde		Aankopen	Koersresultaat	Verkopen	Balanswaarde		in %	
		Koers	Bedrag	Bedrag		Bedrag	Nom/aantal	Koers	Bedrag	
AEGON World Equity Ind Fund (EUR)	-		-	18.549.000	1.638.967	41.000	1.277.413	15,77	20.146.967	100,0
Totaal			-	18.549.000	1.638.967	41.000			20.146.967	100,0

Aegon sluit de beleggingsadministratie af op de laatste werkdag van de maand. Hierdoor worden transacties die op de laatste werkdag van de maand zijn geëffectueerd, niet meegenomen in de rapportage van de huidige maand. Deze verschuiven naar de rapportage van de volgende maand. De transacties van de laatste dag worden natuurlijk wel uitgevoerd tegen de juiste dagkoers. De performance blijft daardoor ongewijzigd.

7 Gemiddelde opbrengst ten behoeve van de overrenteberekening

Overrenteberekening				
(bedragen x € 1)	Balanswaarde 31 december	Gemiddeld uitstaand*	Opbrengst	(%)
Vastrentende waarden	29.020.729	27.780.862	1.110.729	4,00
Aandelen	20.146.967	17.944.220	1.638.967	9,13
Liquide middelen	(217)	79	(32)	(40,44)
Overige baten	-	-	10.858	-
Totaal	49.167.479	45.725.161	2.760.522	6,04

* Betreft het gemiddeld geïnvesteerd vermogen over het aantal maanden dat is belegd in de betreffende asset categorie

Aegon Investment Management B.V. is een beleggingsonderneming en een beheerder en is geregistreerd bij de Autoriteit Financiële Markten.

Deze informatie is met zorg samengesteld namens Aegon Investment Management B.V. Er is naar gestreefd de informatie zo juist en volledig mogelijk weer te geven. Onvolkomenheden als gevolg van menselijke vergissingen of als gevolg van informatiesystemen kunnen echter voorkomen, waardoor gegevens en calculaties kunnen afwijken. Aan de verstrekte informatie en berekende waarden kunnen geen rechten worden ontleend. De verstrekte informatie is aan wijziging onderhevig. De waarde van het financiële instrument is afhankelijk van de ontwikkelingen op financiële markten of (indien van toepassing) andere markten.